|  |  |
| --- | --- |
| **Аннотация** |  |
| **Рабочей программы дисциплины** |  |
|  |  |  |  |
| Дисциплина  | Основы финансовых и налоговых расследований  |
| Направление подготовки  | 40.03.01 Юриспруденция  |
| Профиль  | Все профили  |
| Объем дисциплины  | 4 з.е  |
| Формы промежуточной аттестации  | Экзамен, КР  |
| Кафедра публичного права  |
| **Краткое** **содержание** **дисциплины**  |
| Тема | Наименование темы |
| Тема 1. | Общие положения методики финансовых и налоговых расследований |
| Тема 2. | Правовой статус органов, осуществляющих финансовые и налоговые расследования |
| Тема 3. | Расследования легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем |
| Тема 4. | Расследования преступлений в банковской деятельности |
| Тема 5. | Расследования преступлений в сфере денежного обращения |
| Тема 6. | Расследование налоговых преступлений |
| Тема 7. | Расследования преступлений на рынке ценных бумаг |
| Тема 8. | Расследование контрабанды и уклонения от уплаты таможенных платежей |
| Тема 9. | Расследование криминальных банкротств |
|  |  |  |  |
| **Список** **литературы**  |
|  |  |  |  |
| **Основная литература:** |
| 1. Александров И. В., Волчецкая Т. С., Джуманбетова А. А., Егоров Н. Н. Криминалистика. [Электронный ресурс]:учебник для студентов вузов, обучающихся по направлению «Юриспруденция» и специальности «Юриспруденция». - Москва: Норма: ИНФРА-М, 2019. - 752 – Режим доступа: https://znanium.com/catalog/product/1015081 |
| 2. Логинов Е. Л. Отмывание денег через Интернет-технологии. Методы использования электронных финансовых технологий для легализации криминальных доходов и уклонения от уплаты налогов. [Электронный ресурс]:учебное пособие для студентов вузов. - Москва: ЮНИТИ- ДАНА, 2017. - 208 – Режим доступа: https://znanium.com/catalog/product/1027160 |
| 3. Яблоков Н. П. Криминалистическая методика расследования: современное состояние и проблемы. [Электронный ресурс]:[монография]. - Москва: Норма: ИНФРА-М, 2020. - 192 – Режим доступа: https://znanium.com/catalog/product/1062248 |
| 4. Гончаров Д. Ю., Бахтеева Е. И., Чудиновских М. В. Основы финансовых и налоговых расследований. [Электронный ресурс]:учебное пособие. - Екатеринбург: Издательство УрГЭУ, 2020. - 110 – Режим доступа: http://lib.usue.ru/resource/limit/ump/20/p493251.pdf |
| **Дополнительная литература:** |
| 1. Гончаренко Л. И., Борисов О.И. Налоговое администрирование и контроль. [Электронный ресурс]:Учебник. - Москва: Издательство "Магистр", 2019. - 448 с. – Режим доступа: https://znanium.com/catalog/product/1002786 |

|  |
| --- |
| 2. Аминов Д. И., Багмет А. М., Бычков В. В., Давитадзе М. Д., Эриашвили Н. Д. Квалификация деяния. Тактика и методика расследования коррупционных преступлений. Настольная книга следователя. [Электронный ресурс]:учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по направлению "Юриспруденция" и специальности "Правоохранительная деятельность". - Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2019. - 319 – Режим доступа: https://znanium.com/catalog/product/1027129 |
| 3. Яблоков Н.П. Криминалистика в вопросах и ответах. [Электронный ресурс]:Учебное пособие. - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2020. - 288 – Режим доступа: https://znanium.com/catalog/product/1088070 |
| 4. Шалабодов Д. В., Курдюмов А. В., Чучкалова И. Ю. Экономический анализ антиконкурентных соглашений. [Электронный ресурс]:учебное пособие. - Екатеринбург: Издательство УрГЭУ, 2019. - 214 – Режим доступа: http://lib.usue.ru/resource/limit/ump/20/p492998.pdf |
|  |
| **Перечень** **информационных** **технологий,** **включая** **перечень** **лицензионного** **программного** **обеспечения** **и** **информационных** **справочных** **систем,** **онлайн** **курсов,** **используемых** **при** **осуществлении** **образовательного** **процесса** **по** **дисциплине**  |
| **Перечень лицензионного программного обеспечения:** |
|  |
| Astra Linux Common Edition. Договор № 1 от 13 июня 2018, акт от 17 декабря 2018. Срок действия лицензии - без ограничения срока.  |
| МойОфис стандартный. Соглашение № СК-281 от 7 июня 2017. Дата заключения - 07.06.2017. Срок действия лицензии - без ограничения срока.  |
| **Перечень информационных справочных систем, ресурсов информационно- телекоммуникационной сети «Интернет»:** |
| Справочно-правовая система Консультант +. Договор № 163/223-У/2020 от 14.12.2020. Срок действия лицензии до 31.12.2021    |
| Справочно-правовая система Гарант. Договор № 58419 от 22 декабря 2015. Срок действия лицензии -без ограничения срока   |
| Аннотацию подготовил: Чудиновских М.В.  |

**7.3.3 Перечень курсовых работ**

1. [Злоупотребление должностными полномочиями при выполнении государственного оборонного заказа](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10699/86ce4e80dc5e967a8a7729335d522944034ccbc8/)
2. Злоупотребления в сфере закупок: криминалистическая характеристика, особенности расследования
3. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг: криминалистическая характеристика, особенности расследования
4. Контрабанда наличных денежных средств: криминалистическая характеристика, особенности расследования
5. Криминалистическая фотография и видеозапись в практике и расследования финансовых и налоговых преступлений
6. Криминалистическая характеристика преступлений в бюджетной сфере.
7. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности.
8. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере страхования.
9. [Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10699/4dfcfc8807c829f92212ce92efe818c4a707a3ca/): криминалистическая характеристика, особенности расследования
10. Личность подозреваемого и обвиняемого как объект криминалистического изучения при расследовании финансовых и налоговых преступлений
11. Манипулирование рынком: криминалистическая характеристика, особенности расследования
12. Методика расследования взяточничества.
13. Методика расследования мошенничества.
14. Назначение и порядок проведения судебных экспертиз по делам о преступлениях финансовой и налоговой направленности
15. Незаконная банковская деятельность: криминалистическая характеристика, особенности расследования
16. Незаконное получение кредита: криминалистическая характеристика, особенности расследования
17. Неправомерное использование инсайдерской информации: криминалистическая характеристика, особенности расследования
18. Неправомерный оборот средств платежа: криминалистическая характеристика, особенности расследования
19. Нецелевое расходование бюджетных средств: криминалистическая характеристика, особенности расследования
20. Особенности расследования фальшивомонетничества
21. Особенности тактики допроса лиц по делам о преступлениях финансовой и налоговой направленности
22. Преднамеренное и фиктивное банкротство: криминалистическая характеристика, особенности расследования
23. Раскрытие и расследование преступлений, связанных с деятельностью «финансовых пирамид»
24. Тактика производства обыска (выемки) по уголовным делам о преступлениях, связанных с подделкой денег и ценных бумаг.
25. Тактика производства обыска и выемки по уголовным делам о преступлениях в сфере страхования.
26. Тактика производства отдельных следственных действий по уголовным делам о преступлениях в бюджетной сфере.
27. Тактико-методические особенности расследования преступлений в банковской сфере.
28. Тактико-методические особенности расследования преступлений в сфере страхования.
29. Тактико-методические особенности расследования преступлений коррупционной направленности.
30. Профилактика преступлений в финансовой и налоговой сфере